

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學 (4-0501295)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳昌玉

機關長官 柯淑惠



臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

目 次

中華民國 106年度

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 至 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 14 頁
二、基金用途明細表	第 15 至 19 頁
三、固定項目增減情形表	第 20 至 20 頁
四、購置固定資產明細表	第 21 至 21 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - 至 - 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 23 至 23 頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - 至 - 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26 頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 29 至 29 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
財 務 摘 要
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	204,816,458	225,546,248	- 20,729,790	- 9.19
基金用途	214,877,462	222,126,958	- 7,249,496	- 3.26
賸餘(短絀-)	- 10,061,004	3,419,290	- 13,480,294	--
餘絀情形：				
基金 餘額	12,392,451	22,453,455	- 10,061,004	- 44.81
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,717,634	2,687,761	- 9,405,395	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

40501295-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 106 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列168,150,307元，決算數171,108,387元。

105學年下學期，預定招收53班，實計招收51班，預計學生人數1,500人，實際學生人數1,182人。

106學年上學期，預定招收51班，實計招收49班，預計學生人數1,300人，實際學生人數1,048人。

係新購機具、器材等各科教學教具。另辦理教師甄選、暑期泳訓班、性別平等教育宣導活動、國中人權、法治、品德教育活動、國中社團活動、輔導活動、教師專業成長暨行動研究、冬夏令營等項目。藉由革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。藉由辦理各項活動鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列27,637,122元，決算數25,857,172元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列13,542,968元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元)，決算數17,911,903元。

係購置各項教學設備及行政設備，並辦理景觀樓、學務樓屋頂防水隔熱整修工程，景觀樓、導師樓校舍窗戶整修工程、校園骨幹網路更新、專科教室環境改善工程，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數204,816,458元，較預算數200,864,661元，增加3,951,797元，計增1.97%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數8,500元，較預算數253,000元，減少244,500元，計減96.64%。

主要係因：教師甄選報名不如預期及不開設暑期游泳訓練班執行收入短收244,500元。

2.財產處分收入：決算數138,033元，較預算數71,381元，增加66,652元，計增93.37%。

主要係因：財產、物品報廢實際執行收入超收66,652元。

3.其他財產收入：決算數547,148元，較預算數518,032元，增加29,116元，計增5.62%。

主要係因：開放學校場地實際執行收入超收29,116元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 106年度

4.公庫撥款收入：決算數200,401,223元，較預算數199,954,361元，增加446,862元，計增0.22%。

主要係因：106年度1月本主語言（原住民族語）鐘點費3,200元、105年度補救教學實施方案第2期開班經費30,870元、105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書（含習作）66,592元、105學年度核定學校設置创客基地推動创客教育工程費178,000元、106年樹木褐根病防治作業經費 86,000元、106年輔助公立學校辦理敬師月活動經費82,200元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,555,384元，較預算數0元，增加3,555,384元。

主要係因：RA5310 105學年度調整特教師授課節數經費(上期結轉) 2,298元、RA5309 及RA6312 普通班調整教師授課節數經費3,250,224元、RA5310及RA6313調整特教師授課節數及導師費169,422元、RA6304 106年度國中原住民族語教學講授鐘點費24,640元、RA6214 106學年度國中輔導教師分組團體督導工作計畫經費108,800元。

6.受贈收入：決算數0元，較預算數30,000元，減少30,000元。

主要係因：依實際執行收入短收30,000元。

7.雜項收入：決算數166,170元，較預算數37,887元，增加128,283元，計增338.59%。

主要係因：公物代修、學生拾金不昧無人認領拾得金、學生午餐罰款實際執行收入超收128,283元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數214,877,462元，較預算數209,330,397元，增加5,547,065元，計增2.65%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數171,108,387元，較預算數168,150,307元，增加2,958,080元，計增1.76%。

主要係因：

(1)用人費用補助款105年度補救教學實施方案第2期開班經費840元、調整特教師授課節數及導師費171,720元、國中普通班教師授課節數經費3,250,224元，其中用人費用2,958,080元已辦理併決算。

(2)服務費用主要為水電費、氣體費、及鐘點費等贖餘，及覈實支用補助款國中原住民族語教學講授鐘點費27,840元、國中輔導教師分組團體督導工作計畫經費108,800元、105學年度核定學校設置创客基地推動创客教育工程費178,000元、105年度補救教學實施方案第2期開班經費24,395元。

(3)材料及用品費為覈實支用補助款105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書（含習作）66,592元、106年輔助公立學校辦理敬師月活動經費17,600元、樹木褐根病防治作業經費86,000元、105年度補救教學實施方案第2期開班經費5,635元。

(4)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費主要因清寒學生餐費補助覈實支用贖餘1,311,503元。

(5)其他支出為覈實支用補助款106年輔助公立學校辦理敬師月活動經費64,600元。

2.一般行政管理計畫：決算數25,857,172元，較預算數27,637,122元，減少1,779,950元，計減6.44%。

主要係因：

(1)用人費用覈實支用贖餘2,235,431元、材料及用品費等覈實支用贖餘9,336元。

(2)服務費用決算數較預算數增加464,817元，主要係覈實支用校警人力保全費用。

3.建築及設備計畫：決算數17,911,903元，較預算數13,542,968元，增加4,368,935元，計增32.26%。

主要係因：

(1)景觀樓、學務樓屋頂防水隔熱整修工程覈實支用贖餘293,539元、景觀樓、導師樓校舍窗戶整修工程覈實支用贖餘119,097元、專科教室環境改善工程覈實支用贖餘14,019元、校園骨幹網路更新覈實支用贖餘2,428元。

(2)教育局補助一般性補助款全校電源改善工程4,911,840元，執行4,843,502元。

(3)機械及設備國中亮點購置國際教育教學系統設備、互動教學多點觸控顯示器等支用贖餘3,000元、學校設備汰舊換新單槍投影機支用贖餘1,692元、校園骨幹網路更新新購24芯卡匣支用贖餘372元。

(4)交通及運輸設備生活科技專科教室及準備室攝影、主機、螢幕支用贖餘1,620元、班級設備新購及汰換監視主機支用贖餘2,800元。

(5)無形資產係因購置平板電腦集中控管軟體授權單價未超過1萬元移列。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 106 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數10,061,004元，較預算短絀數8,465,736元，計相差1,595,268元。

主要係因：統籌款電源改善工程於105年底核定撥入本年度執行致短絀數增加4,843,502元，用人費用覈實支用賸餘157,651元，服務費用、材料及用品費、清寒學生餐費補助、其他支出覈實支用賸餘2,717,055元，景觀樓、學務樓屋頂防水隔熱整修工程等覈實支用賸餘429,083元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出6,654,734元。

其他活動之淨現金流出62,900元。

本年度現金及約當現金之淨減6,717,634元。

期初現金及約當現金25,747,008元。

期末現金及約當現金19,029,374元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,980,834,264元，包括：

流動資產19,429,374元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,075,269元。

其他資產2,958,329,621元。

決算日負債總額為2,968,441,813元，包括：

流動負債5,269,959元。

其他負債2,963,171,854元。

決算日基金餘額為累積餘額12,392,451元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,418,022元，包括：

機械及設備4,607,144元。

交通及運輸設備216,580元。

什項設備2,594,298元。

六、其他：

(一).本年度併決算數11,598,796元及補辦預算數0元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」。

(二).預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三).因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(含或有負債)及或有資產：無

(四).推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無

(五).揭露公民提案參與式預算執行情形：無

本 頁 空 白

丙、決算主要表

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	200,864,661	100.00	204,816,458	100.00	3,951,797	1.97	225,546,248	100.00
43 勞務收入	253,000	0.13	8,500	0.00	-244,500	-96.64	194,134	0.09
431服務收入	253,000	0.13	8,500	0.00	-244,500	-96.64	194,134	0.09
45 財產收入	589,413	0.29	685,181	0.33	95,768	16.25	679,751	0.30
451財產處分收入	71,381	0.04	138,033	0.07	66,652	93.37	24,525	0.01
45Y其他財產收入	518,032	0.26	547,148	0.27	29,116	5.62	655,226	0.29
46 政府撥入收入	199,954,361	99.55	203,956,607	99.58	4,002,246	2.00	224,262,215	99.43
462公庫撥款收入	199,954,361	99.55	200,401,223	97.84	446,862	0.22	219,375,539	97.26
46Y政府其他撥入收入			3,555,384	1.74	3,555,384	0.00	4,886,676	2.17
4Y 其他收入	67,887	0.03	166,170	0.08	98,283	144.77	410,148	0.18
4Y0受贈收入	30,000	0.01			-30,000	-100.00	160,940	0.07
4YY雜項收入	37,887	0.02	166,170	0.08	128,283	338.59	249,208	0.11
5 基金用途	209,330,397	100.00	214,877,462	100.00	5,547,065	2.65	222,126,958	100.00
53 國民教育計畫	168,150,307	80.33	171,108,387	79.63	2,958,080	1.76	175,054,770	78.81
5L 一般行政管理計畫	27,637,122	13.20	25,857,172	12.03	-1,779,950	-6.44	26,375,000	11.87
5M 建築及設備計畫	13,542,968	6.47	17,911,903	8.34	4,368,935	32.26	20,697,188	9.32
購置固定資產	13,506,968	6.45	17,911,903	8.34	4,404,935	32.61	20,668,388	9.30
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	28,800	0.01
本期賸餘(短絀-)	-8,465,736		-10,061,004		-1,595,268	18.84	3,419,290	
期初基金餘額	11,845,312		22,453,455		10,608,143	89.56	19,034,165	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,379,576		12,392,451		9,012,875	266.69	22,453,455	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元。
2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數0元。

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	66,652
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	29,116
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	446,862
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	1,875,000
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,680,384
4YY雜項收入	106.7.25北市教會字10637262100號	40,205
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	88,078
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	2,958,080
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	4,414,419

備註：

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-8,465,736	-10,061,004	-1,595,268	18.84
812 調整非現金項目		3,406,270	3,406,270	
8123 流動資產淨減(淨增一)		6,428	6,428	
8124 流動負債淨增(淨減一)		3,399,842	3,399,842	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-8,465,736	-6,654,734	1,811,002	-21.39
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		3,500	3,500	
825 增加短期債務及其他負債		18,374	18,374	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-27,558	-27,558	
82D 減少短期債務及其他負債		-57,216	-57,216	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-62,900	-62,900	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-8,465,736	-6,717,634	1,748,102	-20.65
84 期初現金及約當現金	15,870,394	25,747,008	9,876,614	62.23
85 期末現金及約當現金	7,404,658	19,029,374	11,624,716	156.99

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	2,980,834,264	100.00	3,051,390,922	100.00	-70,556,658	-2.31
11 流動資產	19,429,374	0.65	26,153,436	0.86	-6,724,062	-25.71
111 現金	19,029,374	0.64	25,747,008	0.84	-6,717,634	-26.09
1112 銀行存款	19,029,374	0.64	25,747,008	0.84	-6,717,634	-26.09
1112-1 銀行存款-市庫存款	12,108,657	0.41	22,120,686	0.72	-10,012,029	-45.26
1112-2 銀行存款-保管款	5,781,928	0.19	2,453,751	0.08	3,328,177	135.64
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	410,406	0.01	419,309	0.01	-8,903	-2.12
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	728,383	0.02	753,262	0.02	-24,879	-3.30
115 預付款項	400,000	0.01	406,428	0.01	-6,428	-1.58
1154 預付費用	400,000	0.01	406,428	0.01	-6,428	-1.58
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,075,269	0.10	3,644,365	0.12	-569,096	-15.62
124 準備金	3,075,269	0.10	3,644,365	0.12	-569,096	-15.62
1241 退休及離職準備金	3,047,711	0.10	3,644,365	0.12	-596,654	-16.37
124Y 其他準備金	27,558	0.00	0	0.00	27,558	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	27,558	0.00	0	0.00	27,558	0.00
13 其他資產	2,958,329,621	99.25	3,021,593,121	99.02	-63,263,500	-2.09
131 什項資產	2,958,329,621	99.25	3,021,593,121	99.02	-63,263,500	-2.09
1315 暫付及待結轉帳項	10,000	0.00	13,500	0.00	-3,500	-25.93
1316 代管資產	2,958,319,621	99.24	3,021,579,621	99.02	-63,260,000	-2.09
1316-0 代管資產-土地改良物	2,452,761	0.08	2,452,761	0.08	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,630,346,800	88.24	2,866,748,800	93.95	-236,402,000	-8.25
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	152,378,060	5.11	152,378,060	4.99	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	173,142,000	5.81	0	0.00	173,142,000	0.00
資 產 合 計	2,980,834,264	100.00	3,051,390,922	100.00	-70,556,658	-2.31
2 負 債	2,968,441,813	99.58	3,028,937,467	99.26	-60,495,654	-2.00
21 流動負債	5,269,959	0.18	1,870,117	0.06	3,399,842	181.80
212 應付款項	5,160,327	0.17	1,870,117	0.06	3,290,210	175.94
2123 應付代收款	5,146,867	0.17	1,798,756	0.06	3,348,111	186.13
2125 應付費用	13,460	0.00	71,361	0.00	-57,901	-81.14
213 預收款項	109,632	0.00	0	0.00	109,632	0.00
2133 預收收入	109,632	0.00	0	0.00	109,632	0.00
22 其他負債	2,963,171,854	99.41	3,027,067,350	99.20	-63,895,496	-2.11
221 什項負債	2,963,171,854	99.41	3,027,067,350	99.20	-63,895,496	-2.11
2211 存入保證金	1,783,850	0.06	1,841,066	0.06	-57,216	-3.11
2213 應付退休及離職金	3,047,711	0.10	3,644,365	0.12	-596,654	-16.37

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）及或有資產計0元。
4.代管資產－其他政府計173,142,000元（代管國有財產）。

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2214	應付代管資產	2,958,319,621	99.24	3,021,579,621	99.02	-63,260,000	-2.09
2215	暫收及待結轉帳項	20,672	0.00	2,298	0.00	18,374	799.56
3	基金餘額	12,392,451	0.42	22,453,455	0.74	-10,061,004	-44.81
31	基金餘額	12,392,451	0.42	22,453,455	0.74	-10,061,004	-44.81
311	基金餘額	12,392,451	0.42	22,453,455	0.74	-10,061,004	-44.81
3111	累積餘額	12,392,451	0.42	22,453,455	0.74	-10,061,004	-44.81
	負債及基金餘額合計	2,980,834,264	100.00	3,051,390,922	100.00	-70,556,658	-2.31

- 註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
 2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）及或有資產計0元。
 4.代管資產－其他政府計173,142,000元（代管國有財產）。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	200,864,661	204,816,458	3,951,797	1.97	
43 勞務收入	253,000	8,500	-244,500	-96.64	教師甄選報名不如預期及 不開設暑期游泳訓練班， 致短收244,500元。
431服務收入	253,000	8,500	-244,500	-96.64	
45 財產收入	589,413	685,181	95,768	16.25	
451財產處分收入	71,381	138,033	66,652	93.37	財產、物品報廢實際執行 收入超收66,652元。
45Y其他財產收入	518,032	547,148	29,116	5.62	開放學校場地實際執行收 入超收29,116元。
46 政府撥入收入	199,954,361	203,956,607	4,002,246	2.00	教育局補助106年度1月本 主語言（原住民族語）鐘 點費3,200元、105年度補救 教學實施方案第2期開班經 費30,870元、105(2)低收及 中低收入戶等國中學生教 科書（含習作）66,592元 、105學年度核定學校設置 創客基地推動創客教育工 程費178,000元、106年樹木 褐根病防治作業經費 86,000元、106年補助公立 學校辦理敬師月活動經費 82,200元，總計446,862元 。
462公庫撥款收入	199,954,361	200,401,223	446,862	0.22	
46Y政府其他撥入收 入		3,555,384	3,555,384	0.00	
4Y 其他收入	67,887	166,170	98,283	144.77	教育部補助RA5310 105學 年度調整特教師授課節數 經費(上期結轉) 2,298元 、RA5309 及RA6312 普通 班調整教師授課節數經費 3,250,224元、RA5310及 RA6313調整特教教師授課 節數及導師費 169,422元 、RA6304 106年度國中原 住民族語教學講授鐘點 費24,640元、RA 6214 106學年度國中輔導教師分 組團體督導工作計畫經費 108,800元，總計 3,555,384 元。

填表說明：

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YO受贈收入	30,000		-30,000	-100.00	依實際執行收入短收 30,000元。 公物代修、學生拾金不昧 無人認領拾得金、學生午 餐罰款實際執行收入超收 128,283元。
4YY雜項收入	37,887	166,170	128,283	338.59	

填表說明：

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	209,330,397	214,877,462	5,547,065	2.65	
53 國民教育計畫	168,150,307	171,108,387	2,958,080	1.76	
1 用人費用	155,401,038	160,901,602	5,500,564	3.54	
11 正式員額薪資	88,128,000	87,858,058	-269,942	-0.31	
113 職員薪金	88,128,000	87,858,058	-269,942	-0.31	決算數較預算數增加5,500,564元，主要係因用人費用補助款105年度補救教學實施方案第2期開班經費840元、調整特教教師授課節數及導師費171,720元、國中普通班教師授課節數經費3,250,224元，其中用人費用2,958,080元已辦理併決算。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,029,600	5,097,197	4,067,597	395.07	
124 兼職人員酬金	1,029,600	5,097,197	4,067,597	395.07	
13 超時工作報酬	769,482	570,630	-198,852	-25.84	
131 加班費	618,202	523,640	-94,562	-15.30	
133 誤餐費	151,280	46,990	-104,290	-68.94	
15 獎金	20,194,000	20,516,365	322,365	1.60	
151 考績獎金	9,178,000	9,004,084	-173,916	-1.89	
152 年終獎金	11,016,000	11,512,281	496,281	4.51	
16 退休及卹償金	33,117,612	33,589,698	472,086	1.43	
161 職員退休及離職金	32,130,288	33,261,399	1,131,111	3.52	
162 工員退休及離職金	987,324	328,299	-659,025	-66.75	
18 福利費	12,162,344	13,269,654	1,107,310	9.10	
181 分擔員工保險費	7,896,864	8,929,825	1,032,961	13.08	
183 傷病醫藥費	455,500	321,380	-134,120	-29.44	
187 員工通勤交通費	1,083,600	894,257	-189,343	-17.47	
18Y 其他福利費	2,726,380	3,124,192	397,812	14.59	
2 服務費用	7,454,789	5,998,250	-1,456,539	-19.54	
21 水電費	3,685,521	1,994,547	-1,690,974	-45.88	
212 工作場所電費	2,783,160	1,520,987	-1,262,173	-45.35	決算數較預算數減少1,456,539元，主要係因電費、氣體費、及鐘點費等，及補助款國中原住民族語教學講授鐘點費27,840元、國中輔導教師分組團體督導工作計畫經費108,800元、105學年度核定學校設置创客基地推動创客教育工程費178,000元、105年度補救教學實施方案第2期開班經費24,395元等覈實支出。
214 工作場所水費	317,361	263,153	-54,208	-17.08	
217 氣體費	585,000	210,407	-374,593	-64.03	
22 郵電費		35,445	35,445		

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
222 電話費		35,445	35,445		
23 旅運費	127,650	84,333	-43,317	-33.93	
231 國內旅費	106,950	76,350	-30,600	-28.61	
236 貨物運費		3,173	3,173		
23Y 其他旅運費	20,700	4,810	-15,890	-76.76	
24 印刷裝訂與廣告費	80,750	115,057	34,307	42.49	
241 印刷及裝訂費	80,750	115,057	34,307	42.49	
25 修理保養及保固費	1,489,600	2,039,381	549,781	36.91	
252 一般房屋修護費	1,307,600	1,459,608	152,008	11.62	
255 機械及設備修護費	82,000	137,958	55,958	68.24	
257 什項設備修護費	100,000	441,815	341,815	341.82	
26 保險費	13,200		-13,200	-100.00	
26Y 其他保險費	13,200		-13,200	-100.00	
27 一般服務費	1,192,068	966,153	-225,915	-18.95	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	37,440	13,662	-23,778	-63.51	
279 外包費	455,484	375,900	-79,584	-17.47	
27D 計時與計件人員酬金	467,144	408,106	-59,038	-12.64	
27F 體育活動費	232,000	168,485	-63,515	-27.38	
28 專業服務費	866,000	763,334	-102,666	-11.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	574,000	450,084	-123,916	-21.59	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	185,700	191,450	5,750	3.10	
289 試務甄選費	56,300	48,300	-8,000	-14.21	
28A 電子計算機軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他	50,000	37,500	-12,500	-25.00	
3 材料及用品費	2,504,280	2,631,207	126,927	5.07	
31 使用材料費	624,600	931,336	306,736	49.11	
315 設備零件	624,600	931,336	306,736	49.11	決算數較預算數增加126,927元，主要係因辦公用品等，及補助款105(2)低收入及中低收入戶等國中學教科書(含習作)66,592元、106年輔助公立學校辦理敬師月活動經費17,600元、樹木褐根病防治作業經費86,000元、105年度補救教學實施方案第2期開班經費5,635元等覈實支出。
32 用品消耗	1,879,680	1,699,871	-179,809	-9.57	
321 辦公(事務)用品	231,630	171,066	-60,564	-26.15	
322 報章什誌	109,000	43,635	-65,365	-59.97	

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,860	10,074	214	2.17	
32Y 其他	1,529,190	1,475,096	-54,094	-3.54	
4 租金、償債與利息		50,590	50,590		
44 交通及運輸設備租金		50,590	50,590		
442 車租		50,590	50,590		決算數較預算數增加50,590元，主要係因學生生涯發展高職參訪車租覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,546,000	1,234,497	-1,311,503	-51.51	
72 捐助、補助與獎助	96,000	96,000			
726 獎助學員生給與	96,000	96,000			決算數較預算數減少1,311,503元，主要係因清寒學生餐費補助覈實支用。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,450,000	1,138,497	-1,311,503	-53.53	
746 獎勵費用		18,792	18,792		
74Y 其他	2,450,000	1,119,705	-1,330,295	-54.30	
9 其他	244,200	292,241	48,041	19.67	
91 其他支出	244,200	292,241	48,041	19.67	
91Y 其他	244,200	292,241	48,041	19.67	決算數較預算數增加48,041元，主要係因班級自治費、導護費，及教育局補助款106年輔助公立學校辦理敬師月活動經費64,600元覈實支用。
5L 一般行政管理計畫	27,637,122	25,857,172	-1,779,950	-6.44	
1 用人費用	26,212,292	23,976,861	-2,235,431	-8.53	
11 正式員額薪資	17,232,000	15,510,630	-1,721,370	-9.99	
113 職員薪金	14,748,000	13,984,712	-763,288	-5.18	決算數較預算數減少2,235,431元，主要係因職員薪金、獎金等覈實支用贖餘。
114 工員工資	1,452,000	962,572	-489,428	-33.71	
115 警餉	1,032,000	563,346	-468,654	-45.41	
13 超時工作報酬	770,676	454,324	-316,352	-41.05	
131 加班費	770,676	454,324	-316,352	-41.05	
15 獎金	4,460,000	4,331,806	-128,194	-2.87	
151 考績獎金	2,306,000	2,184,355	-121,645	-5.28	
152 年終獎金	2,154,000	2,147,451	-6,549	-0.30	
16 退休及卹償金	1,436,472	1,476,280	39,808	2.77	
161 職員退休及離職金	1,363,872	1,331,895	-31,977	-2.34	
162 工員退休及離職金	72,600	144,385	71,785	98.88	
18 福利費	2,313,144	2,203,821	-109,323	-4.73	

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
181 分擔員工保險費	1,631,664	1,534,786	-96,878	-5.94	
187 員工通勤交通費	249,480	213,234	-36,246	-14.53	
18Y 其他福利費	432,000	455,801	23,801	5.51	
2 服務費用	897,590	1,362,407	464,817	51.79	
27 一般服務費	254,000	792,870	538,870	212.15	
279 外包費	200,000	762,870	562,870	281.44	決算數較預算數增加464,817元，主要係覈實支用校警人力保全費用。
27F 體育活動費	54,000	30,000	-24,000	-44.44	
28 專業服務費	545,190	471,137	-74,053	-13.58	
28Y 其他	545,190	471,137	-74,053	-13.58	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	525,240	515,904	-9,336	-1.78	
32 用品消耗	525,240	515,904	-9,336	-1.78	
321 辦公（事務）用品	514,240	510,404	-3,836	-0.75	決算數較預算數減少9,336元，主要係因辦公用品覈實支用賸餘。
325 服裝	11,000	5,500	-5,500	-50.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			決算數較預算數增加0元，主要係因護理師護士公會常年會費2,000元覈實支用。
5M 建築及設備計畫	13,542,968	17,911,903	4,368,935	32.26	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,542,968	17,911,903	4,368,935	32.26	
51 購置固定資產	3,907,800	3,898,316	-9,484	-0.24	
514 購置機械及設備	3,546,000	3,540,936	-5,064	-0.14	決算數較預算數減少5,064元，主要係因國中亮點購置國際教育教學系統設備、互動教學多點觸控顯示器等支用賸餘3,000元、學校設備汰舊換新單槍投影機支用結餘1,692元、校園骨幹網路更新新購24芯卡匣支用賸餘372元。
515 購置交通及運輸設備	221,000	216,580	-4,420	-2.00	決算數較預算數減少4,420元，主要係因生活科技專科教室及準備室攝影、主機、螢幕支用賸餘1,620元、班級設備新購及汰換監視主機支用賸餘2,800元。
516 購置什項設備	140,800	140,800			
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因購置平板電腦集中控管軟體授權單價未超過1萬元移列。 1.工程管理費預算數173,777元；決算數 160,047 元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)2.決算數較預算數增加 4,414,419元，主要係因景觀樓、學務樓屋頂防水隔熱整修工程覈實支用賸餘293,539元、景觀樓、導師樓校舍窗戶整修工程覈實支用賸餘119,097元、專科教室環境改善工程覈實支用賸餘 14,019 元、校園骨幹網路更新覈實支用賸餘2,428元、教育局補助一般性補助款全校電源改善工程執行4,843,502元，其中4,414,419 元已辦理併決算。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,599,168	14,013,587	4,414,419	45.99	
581 遞延修繕房屋建築支出	9,599,168	14,013,587	4,414,419	45.99	

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	47,340,691	7,418,022	1,167,404	53,591,309
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,682,904			3,682,904
房屋及建築				
機械及設備	27,307,359	4,607,144	740,123	31,174,380
交通及運輸設備	2,192,462	216,580	23,500	2,385,542
什項設備	14,017,496	2,594,298	307,711	16,304,083
購建中固定資產				
電腦軟體	140,470		96,070	44,400
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.機械及設備：(1)應付代收款617,000元、(2)機關移撥入449,208元。

2.什項設備：(1)應付代收款207,354元、(2)實物受贈2,246,144元。

二、各資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	47,340,691	7,418,022	1,167,404	53,591,309
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,682,904			3,682,904
房屋及建築				
機械及設備	27,307,359	4,607,144	740,123	31,174,380
交通及運輸設備	2,192,462	216,580	23,500	2,385,542
什項設備	14,017,496	2,594,298	307,711	16,304,083
購建中固定資產				
電腦軟體	140,470		96,070	44,400
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.機械及設備：(1)應付代收款購置617,000元、(2)機關移撥入449,208元。

2.什項設備：(1)應付代收款購置207,354元、(2)實物受贈2,246,144元（家長會等捐贈）。

二、各資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		3,546,000			3,546,000	3,540,936	-5,064	
交通及運輸設備		221,000			221,000	216,580	-4,420	
什項設備		140,800			140,800	140,800		
購建中固定資產								
合 計		3,907,800			3,907,800	3,898,316	-9,484	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	143	135	-8	
一般行政管理計畫	27	23	-4	
正式職員	21	20	-1	人事主任調職減少1人。
正式工員	4	2	-2	工友1人退休、1人調職共減少2人。
正式駐衛警	2	1	-1	駐衛警退休減少1人。
國民教育計畫	116	112	-4	
正式職員	116	112	-4	普通班減少2班，教師減少4人。

填表說明：

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	88,128,000		769,482		20,194,000	33,117,612		12,162,344		154,371,438	1,029,600	155,401,038
職員	88,128,000		769,482		20,194,000	32,130,288		12,138,344		153,360,114	1,029,600	154,389,714
工具						987,324		24,000		1,011,324		1,011,324
一般行政管理計畫	17,232,000		770,676		4,460,000	1,436,472		2,313,144		26,212,292		26,212,292
職員	15,780,000		706,143		4,036,500	1,363,872		2,058,644		23,945,159		23,945,159
工具	1,452,000		64,533		423,500	72,600		254,500		2,267,133		2,267,133
合 計	105,360,000		1,540,158		24,654,000	34,554,084		14,475,488		180,583,730	1,029,600	181,613,330

1. 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，106年度預算編列143人，計11,484,000元，執行結果決算125人，計 11,188,439元。

2. 年終工作獎金係依據行政院106.01.06院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，106年度預算編列143人，計13,170,000元，執行結果決算153人，計13,659,732元。

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
87,858,058		570,630		20,516,365	33,589,698		13,269,654		155,804,405	5,097,197	160,901,602
87,858,058		570,630		20,516,365	33,261,399		13,245,654		155,452,106	5,097,197	160,549,303
					328,299		24,000		352,299		352,299
15,510,630		454,324		4,331,806	1,476,280		2,203,821		23,976,861		23,976,861
14,548,058		410,956		3,881,599	1,331,895		348,570		20,521,078		20,521,078
962,572		43,368		450,207	144,385		1,855,251		3,455,783		3,455,783
103,368,688		1,024,954		24,848,171	35,065,978		15,473,475		179,781,266	5,097,197	184,878,463

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			168,150,307		171,108,387		2,958,080	1.76	
國民教育計畫			168,150,307		171,108,387		2,958,080	1.76	

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	181,613,330	184,878,463	3,265,133	1.80
11 正式員額薪資	105,360,000	103,368,688	-1,991,312	-1.89
113 職員薪金	102,876,000	101,842,770	-1,033,230	-1.00
114 工員工資	1,452,000	962,572	-489,428	-33.71
115 警餉	1,032,000	563,346	-468,654	-45.41
12 聘僱及兼職人員薪資	1,029,600	5,097,197	4,067,597	395.07
124 兼職人員酬金	1,029,600	5,097,197	4,067,597	395.07
13 超時工作報酬	1,540,158	1,024,954	-515,204	-33.45
131 加班費	1,388,878	977,964	-410,914	-29.59
133 誤餐費	151,280	46,990	-104,290	-68.94
15 獎金	24,654,000	24,848,171	194,171	0.79
151 考績獎金	11,484,000	11,188,439	-295,561	-2.57
152 年終獎金	13,170,000	13,659,732	489,732	3.72
16 退休及卹償金	34,554,084	35,065,978	511,894	1.48
161 職員退休及離職金	33,494,160	34,593,294	1,099,134	3.28
162 工員退休及離職金	1,059,924	472,684	-587,240	-55.40
18 福利費	14,475,488	15,473,475	997,987	6.89
181 分擔員工保險費	9,528,528	10,464,611	936,083	9.82
183 傷病醫藥費	455,500	321,380	-134,120	-29.44
187 員工通勤交通費	1,333,080	1,107,491	-225,589	-16.92
18Y 其他福利費	3,158,380	3,579,993	421,613	13.35
2 服務費用	8,352,379	7,360,657	-991,722	-11.87
21 水電費	3,685,521	1,994,547	-1,690,974	-45.88
212 工作場所電費	2,783,160	1,520,987	-1,262,173	-45.35
214 工作場所水費	317,361	263,153	-54,208	-17.08
217 氣體費	585,000	210,407	-374,593	-64.03
22 郵電費	0	35,445	35,445	0.00
222 電話費	0	35,445	35,445	0.00
23 旅運費	127,650	84,333	-43,317	-33.93
231 國內旅費	106,950	76,350	-30,600	-28.61
236 貨物運費	0	3,173	3,173	0.00
23Y 其他旅運費	20,700	4,810	-15,890	-76.76
24 印刷裝訂與廣告費	80,750	115,057	34,307	42.49
241 印刷及裝訂費	80,750	115,057	34,307	42.49
25 修理保養及保固費	1,489,600	2,039,381	549,781	36.91
252 一般房屋修護費	1,307,600	1,459,608	152,008	11.62
255 機械及設備修護費	82,000	137,958	55,958	68.24
257 什項設備修護費	100,000	441,815	341,815	341.82
26 保險費	13,200	0	-13,200	-100.00
26Y 其他保險費	13,200	0	-13,200	-100.00
27 一般服務費	1,446,068	1,759,023	312,955	21.64
276 佣金、匯費、經理費及手續費	37,440	13,662	-23,778	-63.51
279 外包費	655,484	1,138,770	483,286	73.73
27D 計時與計件人員酬金	467,144	408,106	-59,038	-12.64

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	286,000	198,485	-87,515	-30.60
28 專業服務費	1,411,190	1,234,471	-176,719	-12.52
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	574,000	450,084	-123,916	-21.59
287 委託檢驗(定)試驗認證費	185,700	191,450	5,750	3.10
289 試務甄選費	56,300	48,300	-8,000	-14.21
28A 電子計算機軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他	595,190	508,637	-86,553	-14.54
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,029,520	3,147,111	117,591	3.88
31 使用材料費	624,600	931,336	306,736	49.11
315 設備零件	624,600	931,336	306,736	49.11
32 用品消耗	2,404,920	2,215,775	-189,145	-7.86
321 辦公(事務)用品	745,870	681,470	-64,400	-8.63
322 報章什誌	109,000	43,635	-65,365	-59.97
325 服裝	11,000	5,500	-5,500	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,860	10,074	214	2.17
32Y 其他	1,529,190	1,475,096	-54,094	-3.54
4 租金、償債與利息	0	50,590	50,590	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	50,590	50,590	0.00
442 車租	0	50,590	50,590	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,542,968	17,911,903	4,368,935	32.26
51 購置固定資產	3,907,800	3,898,316	-9,484	-0.24
514 購置機械及設備	3,546,000	3,540,936	-5,064	-0.14
515 購置交通及運輸設備	221,000	216,580	-4,420	-2.00
516 購置什項設備	140,800	140,800	0	0.00
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,599,168	14,013,587	4,414,419	45.99
581 遞延修繕房屋建築支出	9,599,168	14,013,587	4,414,419	45.99
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,548,000	1,236,497	-1,311,503	-51.47
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	96,000	96,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	96,000	96,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,450,000	1,138,497	-1,311,503	-53.53
746 獎勵費用	0	18,792	18,792	0.00
74Y 其他	2,450,000	1,119,705	-1,330,295	-54.30
9 其他	244,200	292,241	48,041	19.67
91 其他支出	244,200	292,241	48,041	19.67
91Y 其他	244,200	292,241	48,041	19.67
合 計	209,330,397	214,877,462	5,547,065	2.65

臺北市立東湖國民中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	3,011,910,930	3,011,866,530	-44,400	
代管資產-土地改良物	2,452,761	2,452,761		
代管資產-土地	2,630,346,800	2,630,346,800		
代管資產-房屋及建築 設備	152,378,060	152,378,060		
代管資產-其他政府	173,142,000	173,142,000		
土地改良物	3,682,904	3,682,904		
機械及設備	31,174,380	31,174,380		
交通及運輸設備	2,385,542	2,385,542		
什項設備	16,304,083	16,304,083		
電腦軟體	44,400		-44,400	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。